

中化(青岛)实业有限公司

截至2015年12月31日、2016年12月31日
及截至2017年7月31日止期间财务报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审计报告



毕马威华振审字第 1703047 号

中化(青岛)实业有限公司全体股东:

我们审计了后附的中化(青岛)实业有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2015年12月31日、2016年12月31日及2017年7月31日的合并资产负债表和资产负债表,2015年度、2016年度及截至2017年7月31日止七个月期间的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1703047 号

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 7 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2015 年度、2016 年度及截至 2017 年 7 月 31 日止七个月期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

四、 对分发和使用的限制

本财务报表仅供贵公司股东中国中化股份有限公司和北京中化金桥贸易有限公司 (原中化金桥国际贸易公司) 为集团内资产整合向中国中化股份有限公司母公司中国中化集团公司和国资委报送文件之目的而编制，并仅供上述目的使用。除此之外，本报告不应被任何其他人士所依赖用于任何其他目的。我们对任何其他人士使用本报告产生的一切后果概不承担任何责任或义务。未经本所的事先书面同意，不得披露、提及或引用本报告的全部或部分內容。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师



王婷

王婷



中国 北京

柴婧

柴婧



2017 年 11 月 13 日

中化(青岛)实业有限公司
合并资产负债表
(金额单位：人民币元)


	附注	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
资产				
流动资产				
货币资金	6	38,679,699.56	75,618,338.86	34,445,343.41
应收票据		7,396,945.84	7,534,758.39	3,093,991.39
应收账款	7	95,160,564.14	46,206,725.29	58,445,227.21
预付款项	8	14,778,318.74	13,302,962.95	10,986,899.12
其他应收款	9	5,883,190.94	2,099,127.95	4,432,590.24
存货	10	92,766,155.18	77,137,416.30	90,150,509.40
其他流动资产	11	12,132,601.12	12,155,145.88	10,366,342.28
流动资产合计		<u>266,797,475.52</u>	<u>234,054,475.62</u>	<u>211,920,903.05</u>
非流动资产				
长期应收款		750,000.00	800,000.00	900,000.00
固定资产	13	7,193,036.41	7,533,530.59	8,322,763.07
无形资产	14	4,638,010.50	4,707,531.00	4,826,709.00
非流动资产合计		<u>12,581,046.91</u>	<u>13,041,061.59</u>	<u>14,049,472.07</u>
资产总计		<u>279,378,522.43</u>	<u>247,095,537.21</u>	<u>225,970,375.12</u>

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

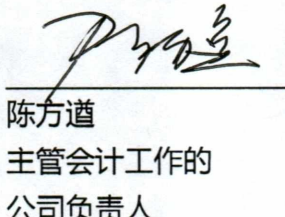
中化(青岛)实业有限公司
合并资产负债表(续)
(金额单位:人民币元)

	附注	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
负债和股东权益				
流动负债				
应付票据	15	10,784,474.00	5,963,800.00	16,152,373.59
应付账款		75,711,800.87	53,417,237.10	39,326,552.07
预收款项		20,960,231.05	37,098,829.57	25,143,049.01
应付职工薪酬	16	450,739.40	375,444.08	375,444.08
应交税费	4(3)	5,166,320.80	4,892,133.05	5,165,956.62
其他应付款	17	12,780,069.25	11,658,343.05	11,321,261.24
流动负债合计		125,853,635.37	113,405,786.85	97,484,636.61
非流动负债		-	-	-
负债合计		125,853,635.37	113,405,786.85	97,484,636.61
股东权益				
实收资本	18	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
盈余公积	19	23,835,387.89	23,835,387.89	22,229,636.76
未分配利润	20	73,580,606.65	53,877,200.07	50,686,850.06
归属于母公司股东权益合计		147,415,994.54	127,712,587.96	122,916,486.82
少数股东权益		6,108,892.52	5,977,162.40	5,569,251.69
股东权益合计		153,524,887.06	133,689,750.36	128,485,738.51
负债和股东权益总计		279,378,522.43	247,095,537.21	225,970,375.12

此财务报表已于2017年11月13日获董事会批准。


谢险峰
法定代表人

(签名和盖章)


陈方道
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)


李英芹
会计机构负责人

(签名和盖章)



刊载于第17页至第57页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
资产负债表
(金额单位：人民币元)

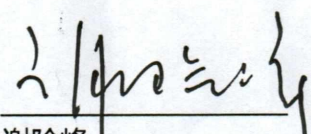
	附注	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
资产				
流动资产				
货币资金	6	27,955,150.03	61,970,448.03	25,438,580.88
应收票据		7,396,945.84	7,534,758.39	3,093,991.39
应收账款	7	84,368,729.42	38,146,338.28	48,521,650.74
预付款项	8	14,778,318.74	12,957,729.55	10,757,659.20
其他应收款	9	5,883,190.94	2,099,127.95	19,654,382.41
存货	10	90,437,442.76	73,293,019.35	85,631,740.48
其他流动资产	11	12,132,601.12	12,155,145.88	10,366,342.28
流动资产合计		<u>242,952,378.85</u>	<u>208,156,567.43</u>	<u>203,464,347.38</u>
非流动资产				
长期应收款		750,000.00	800,000.00	900,000.00
长期股权投资	12	4,500,000.00	4,500,000.00	12,500,000.00
固定资产	13	7,193,036.41	7,533,530.59	1,296,818.33
无形资产	14	4,638,010.50	4,707,531.00	-
非流动资产合计		<u>17,081,046.91</u>	<u>17,541,061.59</u>	<u>14,696,818.33</u>
资产总计		<u>260,033,425.76</u>	<u>225,697,629.02</u>	<u>218,161,165.71</u>

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

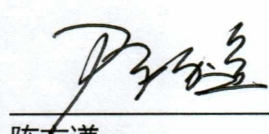
中化(青岛)实业有限公司
资产负债表(续)
(金额单位:人民币元)

	附注	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
负债和股东权益				
流动负债				
应付票据	15	10,784,474.00	5,963,800.00	16,152,373.59
应付账款		68,493,770.32	48,109,922.92	36,135,886.09
预收款项		20,564,327.82	33,699,834.69	21,763,312.67
应付职工薪酬	16	448,219.32	372,924.00	372,924.00
应交税费	4(3)	5,164,097.10	4,518,436.10	4,565,127.77
其他应付款	17	57,642,575.14	54,614,584.78	47,736,090.57
流动负债合计		163,097,463.70	147,279,502.49	126,725,714.69
非流动负债		-	-	-
负债合计		163,097,463.70	147,279,502.49	126,725,714.69
股东权益				
实收资本	18	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
盈余公积	19	23,835,387.89	23,835,387.89	22,229,636.76
未分配利润	20	23,100,574.17	4,582,738.64	19,205,814.26
股东权益合计		96,935,962.06	78,418,126.53	91,435,451.02
负债和股东权益总计		260,033,425.76	225,697,629.02	218,161,165.71

此财务报表已于2017年11月13日获董事会批准。


谢险峰
法定代表人

(签名和盖章)


陈方道
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)


李英芹
会计机构负责人

(签名和盖章)



刊载于第17页至第57页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
合并利润表
(金额单位：人民币元)

		截至 2017 年 7 月 31 日		
	附注	止 7 个月期间	2016 年度	2015 年度
营业收入	21	523,653,672.08	662,478,991.15	740,759,552.60
减：营业成本		463,562,216.15	590,884,524.49	676,293,084.98
税金及附加		422,772.33	442,207.26	354,128.05
销售费用		20,206,016.85	29,979,464.85	30,175,359.38
管理费用		10,215,296.29	15,615,550.89	15,817,221.89
财务费用 / (净收益)	22	2,700,987.21	(704,467.40)	(4,873,756.33)
营业利润		26,546,383.25	26,261,711.06	22,993,514.63
加：营业外收入	23	-	477,366.60	989,871.21
其中：非流动资产处置利得		-	-	97,618.66
减：营业外支出	24	14,449.24	428,572.10	454,948.42
其中：非流动资产处置损失		-	4,867.10	102,038.12
利润总额		26,531,934.01	26,310,505.56	23,528,437.42
减：所得税费用	25	6,696,797.31	7,106,306.90	7,489,931.46
净利润		19,835,136.70	19,204,198.66	16,038,505.96
归属于母公司股东的净利润		19,703,406.58	18,796,287.95	15,555,763.12
少数股东损益		131,730.12	407,910.71	482,742.84
其他综合收益的税后净额		-	-	-
综合收益总额		19,835,136.70	19,204,198.66	16,038,505.96
归属于母公司股东的综合收益		19,703,406.58	18,796,287.95	15,555,763.12
少数股东损益		131,730.12	407,910.71	482,742.84

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
利润表
(金额单位：人民币元)

		截至 2017 年 7 月 31 日		
	附注	<u>止 7 个月期间</u>	<u>2016 年度</u>	<u>2015 年度</u>
营业收入	21	490,982,531.25	596,263,378.05	648,854,355.53
减：营业成本		433,343,345.70	529,758,607.30	587,175,795.25
税金及附加		411,258.48	427,165.36	282,314.76
销售费用		20,012,138.96	29,300,518.37	29,243,188.73
管理费用		10,207,616.29	14,666,844.28	13,953,787.41
财务费用 / (净收益)	22	<u>2,227,613.94</u>	<u>283,304.84</u>	<u>(3,997,137.35)</u>
营业利润		24,780,557.88	21,826,937.90	22,196,406.73
加：营业外收入	23	-	405,750.00	816,230.04
其中：非流动资产处置利得		-	-	97,618.66
减：营业外支出	24	14,449.24	428,572.10	160,881.73
其中：非流动资产处置损失		-	4,867.10	97,620.98
利润总额		24,766,108.64	21,804,115.80	22,851,755.04
减：所得税费用	25	<u>6,248,273.11</u>	<u>5,746,604.53</u>	<u>5,786,538.32</u>
净利润		<u>18,517,835.53</u>	<u>16,057,511.27</u>	<u>17,065,216.72</u>
其他综合收益的税后净额		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
综合收益总额		<u>18,517,835.53</u>	<u>16,057,511.27</u>	<u>17,065,216.72</u>

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
合并现金流量表
(金额单位：人民币元)

	截至 2017 年 7 月 31 日	2016 年度	2015 年度
附注	止 7 个月期间		
经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到现金	477,152,932.68	697,912,974.16	821,356,640.28
收到的税费返还	26,079,551.17	42,056,154.33	47,385,487.38
收到的其他与经营活动有关的现金	1,408,090.36	8,985,156.11	5,073,097.21
	<u>504,640,574.21</u>	<u>748,954,284.60</u>	<u>873,815,224.87</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(505,942,492.45)	(641,948,694.50)	(794,390,076.53)
支付给职工以及为职工支付的现金	(16,313,670.86)	(23,024,507.78)	(22,030,589.90)
支付的各项税费	(11,634,019.52)	(12,673,301.09)	(13,330,921.28)
支付其他与经营活动有关的现金	(5,159,383.02)	(17,234,416.42)	(20,435,125.50)
	<u>(539,049,565.85)</u>	<u>(694,880,919.79)</u>	<u>(850,186,713.21)</u>
经营活动产生的现金流量净额	27(1) (34,408,991.64)	54,073,364.81	23,628,511.66
投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额	-	1,400.00	132,000.00
	<u>-</u>	<u>1,400.00</u>	<u>132,000.00</u>
投资活动现金流入小计	-	1,400.00	132,000.00
	<u>-</u>	<u>1,400.00</u>	<u>132,000.00</u>
购建固定资产、无形资产和其他长 期资产支付的现金	(94,638.50)	(517,253.00)	(367,552.20)
	<u>(94,638.50)</u>	<u>(517,253.00)</u>	<u>(367,552.20)</u>
投资活动现金流出小计	(94,638.50)	(517,253.00)	(367,552.20)
	<u>(94,638.50)</u>	<u>(517,253.00)</u>	<u>(367,552.20)</u>
投资活动产生的现金流量净额	(94,638.50)	(515,853.00)	(235,552.20)
	<u>(94,638.50)</u>	<u>(515,853.00)</u>	<u>(235,552.20)</u>

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
合并现金流量表(续)
(金额单位:人民币元)

	截至 2017 年 7 月 31 日	2016 年度	2015 年度
附注	止 7 个月期间		
筹资活动产生的现金流量:			
取得银行借款收到的现金	73,900,000.00	6,000,000.00	241,939,368.68
筹资活动现金流入小计	<u>73,900,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>241,939,368.68</u>
偿还债务支付的现金	(73,900,000.00)	(6,000,000.00)	(241,939,368.68)
分配利润或偿付利息支付的现金	(224,722.07)	(14,003,014.31)	(13,913,541.73)
筹资活动现金流出小计	<u>(74,124,722.07)</u>	<u>(20,003,014.31)</u>	<u>(255,852,910.41)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(224,722.07)</u>	<u>(14,003,014.31)</u>	<u>(13,913,541.73)</u>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>(2,210,287.09)</u>	<u>1,618,497.95</u>	<u>6,406,732.16</u>
现金及现金等价物净(减少)/增加额	27(2) (36,938,639.30)	41,172,995.45	15,886,149.89
加:期/年初现金及现金等价物余额	<u>75,618,338.86</u>	<u>34,445,343.41</u>	<u>18,559,193.52</u>
期/年末现金及现金等价物余额	27(2) <u>38,679,699.56</u>	<u>75,618,338.86</u>	<u>34,445,343.41</u>

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
现金流量表
(金额单位：人民币元)

	截至 2017 年 7 月 31 日	2016 年度	2015 年度
附注	止 7 个月期间		
经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到现金	453,193,164.16	635,884,013.91	723,991,256.69
收到的税费返还	26,079,551.17	42,056,154.33	47,385,487.38
收到的其他与经营活动有关的现金	1,404,686.54	8,994,922.88	4,895,170.33
	<u>480,677,401.87</u>	<u>686,935,091.12</u>	<u>776,271,914.40</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(479,495,025.09)	(583,435,853.07)	(698,789,314.04)
支付给职工以及为职工支付的现金	(16,222,181.98)	(22,878,708.40)	(21,620,472.50)
支付的各项税费	(10,802,508.22)	(10,959,771.06)	(10,624,227.85)
支付其他与经营活动有关的现金	(6,071,139.99)	(19,044,492.05)	(19,363,960.76)
	<u>(512,590,855.28)</u>	<u>(636,318,824.58)</u>	<u>(750,397,975.15)</u>
经营活动产生的现金流量净额	27(1) (31,913,453.41)	50,616,266.54	25,873,939.25
投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额	-	1,400.00	132,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	-	1,221.60	-
	<u>-</u>	<u>2,621.60</u>	<u>132,000.00</u>
投资活动现金流入小计	-	2,621.60	132,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长 期资产支付的现金	(94,638.50)	(517,253.00)	(367,552.20)
	<u>(94,638.50)</u>	<u>(517,253.00)</u>	<u>(367,552.20)</u>
投资活动现金流出小计	(94,638.50)	(517,253.00)	(367,552.20)
投资活动产生的现金流量净额	(94,638.50)	(514,631.40)	(235,552.20)

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
现金流量表(续)
(金额单位:人民币元)

	截至 2017 年 7 月 31 日	2016 年度	2015 年度
附注	止 7 个月期间		
筹资活动产生的现金流量:			
取得银行借款收到的现金	73,900,000.00	6,000,000.00	241,939,368.68
筹资活动现金流入小计	<u>73,900,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>241,939,368.68</u>
偿还债务支付的现金	(73,900,000.00)	(6,000,000.00)	(241,939,368.68)
分配利润或偿付利息支付的现金	(224,722.07)	(14,003,014.31)	(13,913,541.73)
筹资活动现金流出小计	<u>(74,124,722.07)</u>	<u>(20,003,014.31)</u>	<u>(255,852,910.41)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(224,722.07)</u>	<u>(14,003,014.31)</u>	<u>(13,913,541.73)</u>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>(1,782,484.02)</u>	<u>433,246.32</u>	<u>5,306,707.78</u>
现金及现金等价物净(减少)/增加额	27(2) (34,015,298.00)	36,531,867.15	17,031,553.10
加:期/年初现金及现金等价物余额	<u>61,970,448.03</u>	<u>25,438,580.88</u>	<u>8,407,027.78</u>
期/年末现金及现金等价物余额	27(2) <u>27,955,150.03</u>	<u>61,970,448.03</u>	<u>25,438,580.88</u>

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
合并股东权益变动表
2015年度
(金额单位：人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
		实收资本 / 股本	盈余公积	未分配利润	小计		
2015年1月1日余额		50,000,000.00	20,523,115.09	49,879,950.91	120,403,066.00	5,086,508.85	125,489,574.85
本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额		-	-	15,555,763.12	15,555,763.12	482,742.84	16,038,505.96
(二) 利润分配	20						
1. 提取盈余公积		-	1,706,521.67	(1,706,521.67)	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	(13,042,342.30)	(13,042,342.30)	-	(13,042,342.30)
2015年12月31日余额		<u>50,000,000.00</u>	<u>22,229,636.76</u>	<u>50,686,850.06</u>	<u>122,916,486.82</u>	<u>5,569,251.69</u>	<u>128,485,738.51</u>

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
合并股东权益变动表(续)
2016年度
(金额单位:人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益			少数股东权益	股东权益合计	
		实收资本 / 股本	盈余公积	未分配利润			小计
2016年1月1日余额		50,000,000.00	22,229,636.76	50,686,850.06	122,916,486.82	5,569,251.69	128,485,738.51
本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额		-	-	18,796,287.95	18,796,287.95	407,910.71	19,204,198.66
(二) 利润分配	20						
1. 提取盈余公积		-	1,605,751.13	(1,605,751.13)	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	(14,000,186.81)	(14,000,186.81)	-	(14,000,186.81)
2016年12月31日余额		<u>50,000,000.00</u>	<u>23,835,387.89</u>	<u>53,877,200.07</u>	<u>127,712,587.96</u>	<u>5,977,162.40</u>	<u>133,689,750.36</u>

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
合并股东权益变动表(续)
截至2017年7月31日止7个月期间
(金额单位:人民币元)

	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本/股本	盈余公积	未分配利润	小计		
2017年1月1日余额	50,000,000.00	23,835,387.89	53,877,200.07	127,712,587.96	5,977,162.40	133,689,750.36
本期增减变动金额						
(一) 综合收益总额	-	-	19,703,406.58	19,703,406.58	131,730.12	19,835,136.70
2017年7月31日余额	50,000,000.00	23,835,387.89	73,580,606.65	147,415,994.54	6,108,892.52	153,524,887.06

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
 股东权益变动表
 2015年度
 (金额单位：人民币元)

	附注	实收资本 / 股本	盈余公积	未分配利润	小计
2015年1月1日余额		50,000,000.00	20,523,115.09	16,889,461.51	87,412,576.60
本年增减变动金额					
(一) 综合收益总额		-	-	17,065,216.72	17,065,216.72
(二) 利润分配	20				
1. 提取盈余公积		-	1,706,521.67	(1,706,521.67)	-
2. 对股东的分配		-	-	(13,042,342.30)	(13,042,342.30)
2015年12月31日余额		<u>50,000,000.00</u>	<u>22,229,636.76</u>	<u>19,205,814.26</u>	<u>91,435,451.02</u>

刊载于第 17 页至第 57 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
 股东权益变动表(续)
 2016年度
 (金额单位:人民币元)

	附注	实收资本/股本	盈余公积	未分配利润	小计
2016年1月1日余额		50,000,000.00	22,229,636.76	19,205,814.26	91,435,451.02
本年增减变动金额					
(一) 综合收益总额		-	-	16,057,511.27	16,057,511.27
(二) 利润分配	20				
1. 提取盈余公积		-	1,605,751.13	(1,605,751.13)	-
2. 对股东的分配		-	-	(14,000,186.81)	(14,000,186.81)
(三) 其他	(i)	-	-	(15,074,648.95)	(15,074,648.95)
2016年12月31日余额		<u>50,000,000.00</u>	<u>23,835,387.89</u>	<u>4,582,738.64</u>	<u>78,418,126.53</u>

(i) 于2016年10月25日,中化(青岛)实业有限公司(“本公司”)吸收合并了中化(青岛)生物技术有限公司。该变动金额为截至吸收合并时点,本公司转入的中化(青岛)生物技术有限公司自被本公司合并报表日至被本公司吸收合并日实现的净损益。

刊载于第17页至第57页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
 股东权益变动表(续)
 截至2017年7月31日止7个月期间
 (金额单位:人民币元)

	<u>实收资本/股本</u>	<u>盈余公积</u>	未分配利润	<u>小计</u>
2017年1月1日余额	50,000,000.00	23,835,387.89	4,582,738.64	78,418,126.53
本期增减变动金额				
(一) 综合收益总额	-	-	18,517,835.53	18,517,835.53
2017年7月31日余额	<u>50,000,000.00</u>	<u>23,835,387.89</u>	<u>23,100,574.17</u>	<u>96,935,962.06</u>

刊载于第17页至第57页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中化(青岛)实业有限公司
财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

1 公司基本情况

中化(青岛)实业有限公司(以下简称“本公司”)是在青岛市成立的有限责任公司。本公司的母公司为中国中化股份有限公司,最终控股公司为中国中化集团公司。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事不带有存储设施的经营,包括剧毒化学品、易制毒化学品;批发预包装食品;批发零售纸制品、橡胶及其制品/普通机械、钢材、棉花、初级农产品;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

2 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

(1) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表仅供本公司股东中国中化股份有限公司和北京中化金桥贸易有限公司(原中化金桥国际贸易公司)为集团内资产整合向中国中化股份有限公司母公司中国中化集团公司和国资委报送文件之目的而编制,并仅供上述目的使用。本财务报表包括于2017年7月31日的合并资产负债表和资产负债表,自2017年1月1日至2017年7月31日止期间的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及相关财务报表附注。同时,上述财务报表的比较数据为2015年12月31日及2016年12月31日的合并资产负债表和资产负债表,2015年度、2016年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及相关财务报表附注。本财务报表不是完整的财务报表,也不包含一份完整财务报表所应披露的所有会计政策及附注。除上述事项外,本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2015年12月31日、2016年12月31日及2017年7月31日的合并财务状况和财务状况、2015年度、2016年度及截至2017年7月31日止七个月期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

(2) 会计年度

本集团的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(3) 记账本位币及列报货币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

3 主要会计政策和主要会计估计

(1) 企业合并及合并财务报表

(a) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价；资本公积中的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(b) 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的所有者权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

(2) 外币折算

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 现金和现金等价物

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(4) 存货

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。发出存货的实际成本采用个别计价法计量。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 长期股权投资

(a) 对子公司的投资

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注 3(1)(b) 进行处理。

在本公司个别财务报表中，对子公司的长期股权投资的投资成本按以下原则进行初始计量：

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的资本溢价；资本公积中的资本溢价不足冲减时，调整留存收益。

在个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照应享有子公司宣告分派的现金股利或利润确认当期投资收益。对子公司的投资按照成本减去减值准备 (附注 3(10)(b)) 后在资产负债表内列示。

(6) 固定资产及在建工程

固定资产指本集团为经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备 (参见附注 3(10)(b)) 在资产负债表内列示，在建工程以成本减减值准备 (参见附注 3(10)(b)) 在资产负债表内列示。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产的初始成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程于达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程不计提折旧。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件，各类固定资产的使用寿命、残值率和折旧率分别为：

	<u>使用寿命</u>	<u>残值率</u>	<u>折旧率</u>
厂房及建筑物	4 - 50 年	3% - 5%	1.94% - 24.25%
机器设备	3 - 20 年	3% - 5%	4.75% - 32.33%
运输工具	3 - 15 年	3% - 5%	6.33% - 32.33%
其他设备	2 - 20 年	0% - 5%	4.75% - 50.00%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(7) 租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(a) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(8) 无形资产

无形资产以成本减累计摊销 (仅限于使用寿命有限的无形资产) 及减值准备 (参见附注 3(10)(b)) 在资产负债表内列示。

对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。各项无形资产的摊销年限分别为：

摊销年限

土地使用权	50年
软件	3年

(9) 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项及实收资本等。

(a) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。
- 应收款项及持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。
- 对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按成本计量；其他可供出售金融资产，以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

- 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。但是，财务担保合同负债后续计量时，以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行计量。

(b) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(c) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值
- 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(d) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入所有者权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少所有者权益。

(10) 资产减值准备

除附注 3(4) 及 (13) 中涉及的资产减值外，其他资产的减值按下述原则处理：

(a) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

- 应收款项

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项投资的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项或持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项 (包括以个别方式评估未发生减值的应收款项) 的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(b) 其他资产的减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值(参见附注3(11))减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

(11) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(12) 职工薪酬

(a) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(b) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(13) 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 并且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(14) 收入确认

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加且与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(a) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(b) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

(15) 利润分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(16) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

(17) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

4 税项

- (1) 本集团适用的与产品销售和提供服务相关的税费有营业税、增值税等。

税种	计缴标准
营业税	2016 年 5 月 1 日前, 应税营业收入的 5%。 根据财政部和国家税务总局联合发布的财税[2016]36 号文, 自 2016 年 5 月 1 日起全国范围内全部营业税纳税人纳入营业税改征增值税试点范围, 由缴纳营业税改为缴纳增值税。
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的 17%或 13% 计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应缴增值税

- (2) 所得税

本公司的法定税率为 25% (2015 及 2016 : 25%)。

本公司其余各子公司在 2015 年度、2016 年度及截至 2017 年 7 月 31 日止期间的所得税税率为 25%。

- (3) 应交税费

	本集团			本公司		
	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应交所得税	5,019,036.52	4,667,697.14	4,935,439.10	5,019,036.52	4,295,523.44	4,437,150.08
应交土地使用税	24,917.75	77,018.50	81,549.00	24,917.75	77,018.50	-
应交个人所得税	88,689.60	78,800.11	82,611.76	88,689.60	78,800.11	82,611.76
其他	33,676.93	68,617.30	66,356.76	31,453.23	67,094.05	45,365.93
合计	<u>5,166,320.80</u>	<u>4,892,133.05</u>	<u>5,165,956.62</u>	<u>5,164,097.10</u>	<u>4,518,436.10</u>	<u>4,565,127.77</u>

5 企业合并及合并财务报表

(1) 于2017年7月31日及2016年12月31日，纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	本公司直接和间接持股比例(或类似权益比例)	本公司直接和间接享有表决权比例
中化(青岛保税区)工贸实业有限公司	山东省 青岛市	山东省 青岛市	外贸	人民币 5,000,000.00元	90%	90%

于2015年12月31日，纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	本公司直接和间接持股比例(或类似权益比例)	本公司直接和间接享有表决权比例
中化(青岛保税区)工贸实业有限公司	山东省 青岛市	山东省 青岛市	外贸	人民币 5,000,000.00元	90%	90%
中化(青岛)生物技术有限公司	山东省 青岛市	山东省 青岛市	生产加工	人民币 8,000,000.00元	100%	100%

(2) 于2015年12月31日、2016年12月31日及2017年7月31日期间发生的同一控制下企业吸收合并

于2016年10月25日，中化(青岛)生物技术有限公司完成注销，本公司吸收合并了原子公司中化(青岛)生物技术有限公司。

6 货币资金

	本集团			本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
现金	16,273.64	9,535.79	10,125.40	15,981.00	9,043.15	8,544.90
银行存款	38,663,425.92	75,608,803.07	34,435,218.01	27,939,169.03	61,961,404.88	25,430,035.98
合计	38,679,699.56	75,618,338.86	34,445,343.41	27,955,150.03	61,970,448.03	25,438,580.88

7 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

	本集团			本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
其他客户	95,160,564.14	46,206,725.29	58,445,227.21	84,368,729.42	38,146,338.28	48,521,650.74
小计	95,160,564.14	46,206,725.29	58,445,227.21	84,368,729.42	38,146,338.28	48,521,650.74
减：坏账准备	-	-	-	-	-	-
合计	<u>95,160,564.14</u>	<u>46,206,725.29</u>	<u>58,445,227.21</u>	<u>84,368,729.42</u>	<u>38,146,338.28</u>	<u>48,521,650.74</u>

(2) 应收账款账龄分析如下：

	本集团			本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
1年以内(含1年)	95,160,564.14	46,206,725.29	58,445,227.21	84,368,729.42	38,146,338.28	48,521,650.74
小计	95,160,564.14	46,206,725.29	58,445,227.21	84,368,729.42	38,146,338.28	48,521,650.74
减：坏账准备	-	-	-	-	-	-
合计	<u>95,160,564.14</u>	<u>46,206,725.29</u>	<u>58,445,227.21</u>	<u>84,368,729.42</u>	<u>38,146,338.28</u>	<u>48,521,650.74</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

8 预付款项

(1) 预付款项分类分析如下：

	本集团			本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
普通业务款	14,267,566.05	13,211,345.17	10,597,709.16	14,267,566.05	12,866,111.77	10,597,709.16
暂付款	37,280.00	3,557.78	-	37,280.00	3,557.78	-
其他预付款	473,472.69	88,060.00	389,189.96	473,472.69	88,060.00	159,950.04
合计	<u>14,778,318.74</u>	<u>13,302,962.95</u>	<u>10,986,899.12</u>	<u>14,778,318.74</u>	<u>12,957,729.55</u>	<u>10,757,659.20</u>

(2) 预付款项账龄分析如下：

	本集团			本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
1年以内(含1年)	14,778,318.74	13,095,119.95	10,986,899.12	14,778,318.74	12,749,886.55	10,757,659.20
1年至2年(含2年)	-	207,843.00	-	-	207,843.00	-
合计	<u>14,778,318.74</u>	<u>13,302,962.95</u>	<u>10,986,899.12</u>	<u>14,778,318.74</u>	<u>12,957,729.55</u>	<u>10,757,659.20</u>

账龄自预付款项确认日起开始计算。

9 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

	本集团			本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
关联方-子公司	-	-	-	-	-	17,936,913.28
其他客户	<u>5,883,190.94</u>	<u>2,099,127.95</u>	<u>4,432,590.24</u>	<u>5,883,190.94</u>	<u>2,099,127.95</u>	<u>1,717,469.13</u>
小计	5,883,190.94	2,099,127.95	4,432,590.24	5,883,190.94	2,099,127.95	19,654,382.41
减：坏账准备	-	-	-	-	-	-
合计	<u>5,883,190.94</u>	<u>2,099,127.95</u>	<u>4,432,590.24</u>	<u>5,883,190.94</u>	<u>2,099,127.95</u>	<u>19,654,382.41</u>

(2) 其他应收款账龄分析如下：

	本集团			本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
1年以内(含1年)	5,793,145.91	2,008,882.92	4,342,945.21	5,793,145.91	2,008,882.92	19,564,737.38
3年以上	<u>90,245.03</u>	<u>90,245.03</u>	<u>89,645.03</u>	<u>90,245.03</u>	<u>90,245.03</u>	<u>89,645.03</u>
合计	<u>5,883,190.94</u>	<u>2,099,127.95</u>	<u>4,432,590.24</u>	<u>5,883,190.94</u>	<u>2,099,127.95</u>	<u>19,654,382.41</u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

10 存货

(1) 存货分类：

2017年7月31日

存货种类	本集团			本公司		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	92,766,155.18	-	92,766,155.18	90,437,442.76	-	90,437,442.76

2016年12月31日

存货种类	本集团			本公司		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	77,137,416.30	-	77,137,416.30	73,293,019.35	-	73,293,019.35

2015年12月31日

存货种类	本集团			本公司		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	90,150,509.40	-	90,150,509.40	85,631,740.48	-	85,631,740.48

11 其他流动资产

	本集团			本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
未抵扣的进项税	12,132,601.12	12,155,145.88	10,366,342.28	12,132,601.12	12,155,145.88	10,366,342.28

12 长期股权投资

	本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
对子公司的投资	4,500,000.00	4,500,000.00	12,500,000.00
小计	4,500,000.00	4,500,000.00	12,500,000.00
减：减值准备			
- 子公司	-	-	-
合计	4,500,000.00	4,500,000.00	12,500,000.00

(1) 于2017年7月31日、2016年12月31日及2015年12月31日，本公司对子公司投资分析如下：

	本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
中化(青岛保税区)工贸实业 有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00
中化(青岛)生物技术有限公司	-	-	8,000,000.00
小计	4,500,000.00	4,500,000.00	12,500,000.00
减：减值准备			
	-	-	-
合计	4,500,000.00	4,500,000.00	12,500,000.00

有关各子公司的详细资料，参见附注5。

13 固定资产

本集团

	厂房及建筑物	机器设备	办公设备 及其他设备	运输工具	其他	合计
成本						
2015年1月1日余额	8,452,590.36	11,756,810.38	3,591,442.59	2,143,251.00	982,069.92	26,926,164.25
本年增加	-	-	160,826.48	184,161.62	22,564.10	367,552.20
本年减少	-	(1,949,400.00)	(301,309.38)	(872,089.00)	(17,596.00)	(3,140,394.38)
2015年12月31日余额	8,452,590.36	9,807,410.38	3,450,959.69	1,455,323.62	987,038.02	24,153,322.07
本年增加	(20,276.00)	161,028.23	164,080.78	(26,000.00)	166,741.61	445,574.62
本年减少	-	-	(75,552.37)	-	-	(75,552.37)
2016年12月31日余额	8,432,314.36	9,968,438.61	3,539,488.10	1,429,323.62	1,153,779.63	24,523,344.32
本期增加	-	-	94,638.50	-	-	94,638.50
2017年7月31日余额	8,432,314.36	9,968,438.61	3,634,126.60	1,429,323.62	1,153,779.63	24,617,982.82
减：累计折旧						
2015年1月1日余额	2,118,943.07	9,868,205.79	2,978,525.75	1,877,796.07	578,679.10	17,422,149.78
本年计提折旧	308,878.44	614,308.89	161,944.18	174,333.10	155,633.70	1,415,098.31
折旧冲销	-	(1,874,880.01)	(278,062.55)	(837,030.33)	(16,716.20)	(3,006,689.09)
2015年12月31日余额	2,427,821.51	8,607,634.67	2,862,407.38	1,215,098.84	717,596.60	15,830,559.00
本年计提折旧	271,278.06	760,157.36	192,635.59	14,283.43	(9,611.02)	1,228,743.42
折旧冲销	-	-	(69,488.69)	-	-	(69,488.69)
2016年12月31日余额	2,699,099.57	9,367,792.03	2,985,554.28	1,229,382.27	707,985.58	16,989,813.73
本期计提折旧	170,547.72	69,960.46	106,306.34	17,009.37	71,308.79	435,132.68
2017年7月31日余额	2,869,647.29	9,437,752.49	3,091,860.62	1,246,391.64	779,294.37	17,424,946.41
账面价值						
2017年7月31日	5,562,667.07	530,686.12	542,265.98	182,931.98	374,485.26	7,193,036.41
2016年12月31日	5,733,214.79	600,646.58	553,933.82	199,941.35	445,794.05	7,533,530.59
2015年12月31日	6,024,768.85	1,199,775.71	588,552.31	240,224.78	269,441.42	8,322,763.07

本公司

	厂房及建筑物	机器设备	办公设备 及其他设备	运输工具	其他	合计
成本						
2015年1月1日余额	-	3,434,238.92	3,448,237.89	1,970,013.00	744,879.92	9,597,369.73
本年增加	-	-	160,826.48	184,161.62	22,564.10	367,552.20
本年减少	-	(1,949,400.00)	(301,309.38)	(724,851.00)	(17,596.00)	(2,993,156.38)
2015年12月31日余额	-	1,484,838.92	3,307,754.99	1,429,323.62	749,848.02	6,971,765.55
本年增加	8,432,314.36	8,483,599.69	307,285.48	-	403,931.61	17,627,131.14
本年减少	-	-	(75,552.37)	-	-	(75,552.37)
2016年12月31日余额	8,432,314.36	9,968,438.61	3,539,488.10	1,429,323.62	1,153,779.63	24,523,344.32
本期增加	-	-	94,638.50	-	-	94,638.50
2017年7月31日余额	8,432,314.36	9,968,438.61	3,634,126.60	1,429,323.62	1,153,779.63	24,617,982.82
减：累计折旧						
2015年1月1日余额	-	3,011,753.77	2,840,550.72	1,726,377.42	470,030.70	8,048,712.61
本年计提折旧	-	106,880.52	161,374.18	157,710.89	64,137.25	490,102.84
折旧冲销	-	(1,874,880.01)	(278,062.55)	(694,209.47)	(16,716.20)	(2,863,868.23)
2015年12月31日余额	-	1,243,754.28	2,723,862.35	1,189,878.84	517,451.75	5,674,947.22
本年计提折旧	2,699,099.57	8,124,037.75	331,180.62	39,503.43	190,553.83	11,384,355.20
折旧冲销	-	-	(69,486.69)	-	-	(69,486.69)
2016年12月31日余额	2,699,099.57	9,367,792.03	2,985,556.28	1,229,382.27	708,005.58	16,989,815.73
本期计提折旧	170,547.72	69,960.46	106,306.34	17,009.37	71,308.79	435,132.68
2017年7月31日余额	2,869,647.29	9,437,752.49	3,091,860.62	1,246,391.64	779,294.37	17,424,946.41
账面价值						
2017年7月31日	5,562,667.07	530,686.12	542,265.98	182,931.98	374,485.26	7,193,036.41
2016年12月31日	5,733,214.79	600,646.58	553,933.82	199,941.35	445,794.05	7,533,530.59
2015年12月31日	-	241,084.64	583,892.64	239,444.78	232,396.27	1,296,818.33

14 无形资产

本集团

	<u>软件</u>	<u>土地使用权</u>	<u>合计</u>
成本			
2015年1月1日、2015年12月31日、2016年12月31日及2017年7月31日余额	71,444.44	5,929,105.50	6,000,549.94
减：累计摊销			
2015年1月1日余额	15,479.62	983,218.50	998,698.12
本年增加	55,964.82	119,178.00	175,142.82
2015年12月31日余额	71,444.44	1,102,396.50	1,173,840.94
本年增加	-	119,178.00	119,178.00
2016年12月31日余额	71,444.44	1,221,574.50	1,293,018.94
本期增加	-	69,520.50	69,520.50
2017年7月31日余额	71,444.44	1,291,095.00	1,362,539.44
账面价值			
2017年7月31日	-	4,638,010.50	4,638,010.50
2016年12月31日	-	4,707,531.00	4,707,531.00
2015年12月31日	-	4,826,709.00	4,826,709.00

本公司

	软件	土地使用权	合计
成本			
2015年1月1日及2015年12月31日余额	71,444.44	-	71,444.44
本年增加	-	5,929,105.50	5,929,105.50
2016年12月31日及2017年7月31日余额	71,444.44	5,929,105.50	6,000,549.94
减：累计摊销			
2015年1月1日余额	15,479.62	-	15,479.62
本年增加	55,964.82	-	55,964.82
2015年12月31日余额	71,444.44	-	71,444.44
本年增加	-	1,221,574.50	1,221,574.50
2016年12月31日余额	71,444.44	1,221,574.50	1,293,018.94
本期增加	-	69,520.50	69,520.50
2017年7月31日余额	71,444.44	1,291,095.00	1,362,539.44
账面价值			
2017年7月31日	-	4,638,010.50	4,638,010.50
2016年12月31日	-	4,707,531.00	4,707,531.00
2015年12月31日	-	-	-

15 应付票据

	本集团			本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
银行承兑汇票	10,784,474.00	5,963,800.00	16,152,373.59	10,784,474.00	5,963,800.00	16,152,373.59

上述余额均为一年内到期的应付票据。

16 应付职工薪酬

	注	本集团			本公司		
		2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
短期薪酬	(1)	400,763.56	375,444.08	375,444.08	398,243.48	372,924.00	372,924.00
离职后福利							
- 设定提存计划	(2)	49,975.84	-	-	49,975.84	-	-
合计		<u>450,739.40</u>	<u>375,444.08</u>	<u>375,444.08</u>	<u>448,219.32</u>	<u>372,924.00</u>	<u>372,924.00</u>

(1) 短期薪酬

	本集团			
	2017年1月 1日余额	本期发生额	本期支付额	2017年7月 31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	372,924.00	12,782,057.32	12,782,057.32	372,924.00
职工福利费	-	439,498.69	439,498.69	-
社会保险费	-	698,082.93	698,082.93	-
医疗保险费	-	609,702.89	609,702.89	-
工伤保险费	-	28,461.12	28,461.12	-
生育保险费	-	59,918.92	59,918.92	-
住房公积金	-	739,550.88	739,550.88	-
工会经费和职工教育经费	2,520.08	294,820.15	269,500.67	27,839.56
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	<u>375,444.08</u>	<u>14,954,009.97</u>	<u>14,928,690.49</u>	<u>400,763.56</u>

	本集团			
	2016年1月 1日余额	本年发生额	本年支付额	2016年12月 31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	372,924.00	17,164,998.47	17,164,998.47	372,924.00
职工福利费	-	696,098.12	696,098.12	-
社会保险费	-	1,071,154.74	1,071,154.74	-
医疗保险费	-	936,214.31	936,214.31	-
工伤保险费	-	38,648.51	38,648.51	-
生育保险费	-	96,291.92	96,291.92	-
住房公积金	-	1,244,666.30	1,244,666.30	-
工会经费和职工教育经费	2,520.08	614,893.83	614,893.83	2,520.08
其他短期薪酬	-	90,353.00	90,353.00	-
合计	<u>375,444.08</u>	<u>20,882,164.46</u>	<u>20,882,164.46</u>	<u>375,444.08</u>

本集团				
	2015年1月		2015年12月	
	1日余额	本年发生额	本年支付额	31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	403,354.62	15,046,236.08	15,076,666.70	372,924.00
职工福利费	-	1,226,880.16	1,226,880.16	-
社会保险费	-	1,227,474.66	1,227,474.66	-
医疗保险费	-	1,053,944.74	1,053,944.74	-
工伤保险费	-	66,923.95	66,923.95	-
生育保险费	-	106,605.97	106,605.97	-
住房公积金	-	1,283,020.70	1,283,020.70	-
工会经费和职工教育经费	7,182.04	367,573.02	372,234.98	2,520.08
其他短期薪酬	-	73,033.00	73,033.00	-
合计	<u>410,536.66</u>	<u>19,224,217.62</u>	<u>19,259,310.20</u>	<u>375,444.08</u>

本公司				
	2017年1月		2017年7月	
	1日余额	本期发生额	本期支付额	31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	372,924.00	12,713,507.35	12,713,507.35	372,924.00
职工福利费	-	439,498.69	439,498.69	-
社会保险费	-	691,640.64	691,640.64	-
医疗保险费	-	604,072.39	604,072.39	-
工伤保险费	-	28,198.00	28,198.00	-
生育保险费	-	59,370.25	59,370.25	-
住房公积金	-	734,203.88	734,203.88	-
工会经费和职工教育经费	-	294,820.15	269,500.67	25,319.48
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	<u>372,924.00</u>	<u>14,873,670.71</u>	<u>14,848,351.23</u>	<u>398,243.48</u>

本公司				
	2016年1月			2016年12月
	<u>1日余额</u>	<u>本年发生额</u>	<u>本年支付额</u>	<u>31日余额</u>
工资、奖金、津贴和补贴	372,924.00	17,057,500.47	17,057,500.47	372,924.00
职工福利费	-	696,098.12	696,098.12	-
社会保险费	-	1,008,399.36	1,008,399.36	-
医疗保险费	-	874,926.31	874,926.31	-
工伤保险费	-	38,213.13	38,213.13	-
生育保险费	-	95,259.92	95,259.92	-
住房公积金	-	1,236,728.30	1,236,728.30	-
工会经费和职工教育经费	-	612,743.87	612,743.87	-
其他短期薪酬	-	142,353.00	142,353.00	-
	-	-	-	-
合计	<u>372,924.00</u>	<u>20,753,823.12</u>	<u>20,753,823.12</u>	<u>372,924.00</u>

本公司				
	2015年1月			2015年12月
	<u>1日余额</u>	<u>本年发生额</u>	<u>本年支付额</u>	<u>31日余额</u>
工资、奖金、津贴和补贴	372,924.00	14,816,523.71	14,816,523.71	372,924.00
职工福利费	-	1,226,880.16	1,226,880.16	-
社会保险费	-	1,216,461.71	1,216,461.71	-
医疗保险费	-	1,044,744.87	1,044,744.87	-
工伤保险费	-	66,132.10	66,132.10	-
生育保险费	-	105,584.74	105,584.74	-
住房公积金	-	1,275,515.70	1,275,515.70	-
工会经费和职工教育经费	-	365,461.78	365,461.78	-
其他短期薪酬	-	73,033.00	73,033.00	-
	-	-	-	-
合计	<u>372,924.00</u>	<u>18,973,876.06</u>	<u>18,973,876.06</u>	<u>372,924.00</u>

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

	本集团			
	2017年1月			2017年7月
	1日余额	本期发生额	本期支付额	31日余额
基本养老保险费	-	1,220,657.72	1,220,657.72	-
失业保险费	-	46,062.18	46,062.18	-
企业年金缴费	-	319,416.12	269,440.28	49,975.84
合计	-	1,586,136.02	1,536,160.18	49,975.84

	本集团			
	2016年1月			2016年12月
	1日余额	本年发生额	本年支付额	31日余额
基本养老保险费	-	1,769,242.80	1,769,242.80	-
失业保险费	-	96,221.89	96,221.89	-
企业年金缴费	-	630,520.98	630,520.98	-
合计	-	2,495,985.67	2,495,985.67	-

	本集团			
	2015年1月			2015年12月
	1日余额	本年发生额	本年支付额	31日余额
基本养老保险费	-	2,002,146.63	2,002,146.63	-
失业保险费	-	106,579.01	106,579.01	-
企业年金缴费	60,000.00	675,444.70	735,444.70	-
合计	60,000.00	2,784,170.34	2,844,170.34	-

	本公司			
	2017年1月			2017年7月
	1日余额	本期发生额	本期支付额	31日余额
基本养老保险费	-	1,209,898.50	1,209,898.50	-
失业保险费	-	45,671.78	45,671.78	-
企业年金缴费	-	319,416.12	269,440.28	49,975.84
合计	-	1,574,986.40	1,525,010.56	49,975.84

	本公司			
	2016年1月			2016年12月
	1日余额	本年发生额	本年支付额	31日余额
基本养老保险费	-	1,750,666.80	1,750,666.80	-
失业保险费	-	95,189.89	95,189.89	-
企业年金缴费	-	630,520.98	630,520.98	-
合计	-	2,476,377.67	2,476,377.67	-

	本公司			
	2015年1月			2015年12月
	1日余额	本年发生额	本年支付额	31日余额
基本养老保险费	-	1,983,729.30	1,983,729.30	-
失业保险费	-	105,556.62	105,556.62	-
企业年金缴费	60,000.00	675,444.70	735,444.70	-
合计	60,000.00	2,764,730.62	2,824,730.62	-

17 其他应付款

	本集团			本公司		
	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
关联方	10,943,041.11	10,943,041.11	10,943,041.11	10,943,041.11	10,943,041.11	10,943,041.11
集团子公司	-	-	-	44,883,228.00	42,977,195.05	36,482,955.46
代扣代缴费用	166,216.11	20,953.32	33,457.63	145,494.00	121,757.88	109,762.43
押金	-	-	28,090.50	-	-	-
暂收款	1,655,472.01	660,090.12	310,094.00	1,655,472.01	512,967.38	169,635.43
其他	15,340.02	34,258.50	6,578.00	15,340.02	59,623.36	30,696.14
合计	12,780,069.25	11,658,343.05	11,321,261.24	57,642,575.14	54,614,584.78	47,736,090.57

18 实收资本

本公司于12月31日的注册资本及实收资本结构如下：

	2017年7月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额 人民币	%	金额 人民币	%	金额 人民币	%
中国中化股份有限公司	40,000,000.00	80.00	40,000,000.00	80.00	40,000,000.00	80.00
北京中化金桥贸易有限 公司(原中化金桥国际 贸易公司)	10,000,000.00	20.00	10,000,000.00	20.00	10,000,000.00	20.00
		<u>100.00</u>		<u>100.00</u>		<u>100.00</u>

上述实收资本已由振青会计师事务所验证，并于2005年6月22日出具了振青会验字(2005)第01-02-005号验资报告、于2002年10月9日出具了振青会验字(2002)第05-0024号验资报告。

19 盈余公积

	附注	本集团及本公司		合计
		法定盈余公积	任意盈余公积	
2015年1月1日余额		20,523,115.09	-	20,523,115.09
利润分配	20(1)	1,706,521.67	-	1,706,521.67
2015年12月31日余额		22,229,636.76	-	22,229,636.76
利润分配	20(1)	1,605,751.13	-	1,605,751.13
2016年12月31日余额		23,835,387.89	-	23,835,387.89
利润分配	20(1)	-	-	-
2017年7月31日余额		<u>23,835,387.89</u>	-	<u>23,835,387.89</u>

20 利润分配

(1) 提取各项盈余公积

本公司按公司章程规定提取2015年度及2016年度以下各项盈余公积：

提取法定盈余公积 10%

(2) 向投资者分配现金利润

(a) 分配现金利润

根据2015年4月1日股东会决议和2016年8月11日集团批复，本公司于2015年8月26日和2016年9月2日分别完成向投资者分配现金利润人民币13,042,342.30元及14,000,186.81元。

21 营业收入

	本集团			本公司		
	截至2017年7月31日止7个月期间			截至2017年7月31日止7个月期间		
	2016年	2015年		2016年	2015年	
主营业务收入						
- 销售商品	523,637,002.27	662,098,991.15	740,359,552.60	490,965,861.44	595,883,378.05	648,454,355.53
- 提供劳务	16,669.81	380,000.00	400,000.00	16,669.81	380,000.00	400,000.00
合计	<u>523,653,672.08</u>	<u>662,478,991.15</u>	<u>740,759,552.60</u>	<u>490,982,531.25</u>	<u>596,263,378.05</u>	<u>648,854,355.53</u>

22 财务费用 / (净收益)

	本集团			本公司		
	截至2017年7月31日止7个月期间			截至2017年7月31日止7个月期间		
	2016年	2015年		2016年	2015年	
贷款及应付款项的利息支出	224,722.07	2,827.50	868,043.33	224,722.07	2,827.50	868,043.33
存款及应收款项的利息收入	(87,169.50)	(255,082.68)	(77,897.98)	(83,765.68)	(250,524.13)	(74,212.27)
净汇兑亏损 / (收益)	2,210,287.09	(1,080,348.87)	(6,406,732.16)	1,782,484.02	27,525.05	(5,306,707.78)
金融机构手续费	353,147.55	628,136.65	742,830.48	304,173.53	503,476.42	515,739.37
合计	<u>2,700,987.21</u>	<u>(704,467.40)</u>	<u>(4,873,756.33)</u>	<u>2,227,613.94</u>	<u>283,304.84</u>	<u>(3,997,137.35)</u>

23 营业外收入

	本集团			本公司		
	截至2017年 7月31日 止7个月期间	2016年	2015年	截至2017年 7月31日 止7个月期间	2016年	2015年
	固定资产处置利得	-	-	97,618.66	-	-
非流动资产处置利得小计	-	-	97,618.66	-	-	97,618.66
政府补助(注1)	-	300,000.00	467,109.18	-	300,000.00	347,109.18
其他	-	177,366.60	425,143.37	-	105,750.00	371,502.20
合计	-	477,366.60	989,871.21	-	405,750.00	816,230.04

(1) 政府补助

	本集团			本公司		
	截至2017年 7月31日 止7个月期间	2016年	2015年	截至2017年 7月31日 止7个月期间	2016年	2015年
	青岛崂山区财政局 出口信用补贴款	-	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00
个人所得税手续费返还	-	-	47,109.18	-	-	47,109.18
保税区支持企业发展 专项资金	-	-	120,000.00	-	-	-
合计	-	300,000.00	467,109.18	-	300,000.00	347,109.18

24 营业外支出

	本集团			本公司		
	截至2017年 7月31日 止7个月期间	2016年	2015年	截至2017年 7月31日 止7个月期间	2016年	2015年
	固定资产处置损失	-	4,867.10	102,038.12	-	4,867.10
非流动资产处置损失小计	-	4,867.10	102,038.12	-	4,867.10	97,620.98
罚没及滞纳金支出	14,449.24	-	70,159.30	14,449.24	-	-
赔偿金及违约金支出	-	423,705.00	-	-	423,705.00	-
其他	-	-	282,751.00	-	-	63,260.75
合计	14,449.24	428,572.10	454,948.42	14,449.24	428,572.10	160,881.73

25 所得税费用

(1) 本期/年所得税费用组成

	本集团			本公司		
	截至2017年7月31日止7个月期间			截至2017年7月31日止7个月期间		
	2016年	2015年		2016年	2015年	
本期/年所得税	6,696,797.31	7,106,306.90	7,433,137.50	6,248,273.11	5,746,604.53	5,729,744.36
递延所得税的变动	-	-	56,793.96	-	-	56,793.96
合计	<u>6,696,797.31</u>	<u>7,106,306.90</u>	<u>7,489,931.46</u>	<u>6,248,273.11</u>	<u>5,746,604.53</u>	<u>5,786,538.32</u>

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

	本集团			本公司		
	截至2017年7月31日止7个月期间			截至2017年7月31日止7个月期间		
	2016年	2015年		2016年	2015年	
税前利润	26,531,934.01	26,310,505.56	23,528,437.42	24,766,108.64	21,804,115.80	22,851,755.04
按税率25%计算的 预期所得税	6,632,983.50	6,577,626.39	5,882,109.35	6,191,527.16	5,451,028.95	5,712,938.76
不可抵税支出	63,813.81	528,680.51	144,287.32	56,745.95	295,575.58	73,599.56
未确认的可抵扣亏损	-	-	1,463,534.79	-	-	-
合计	<u>6,696,797.31</u>	<u>7,106,306.90</u>	<u>7,489,931.46</u>	<u>6,248,273.11</u>	<u>5,746,604.53</u>	<u>5,786,538.32</u>

26 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类的信息如下：

	本集团			本公司		
	截至2017年7月31日止7个月期间			截至2017年7月31日止7个月期间		
	2016年	2015年		2016年	2015年	
营业收入	523,653,672.08	662,478,991.15	740,759,552.60	490,982,531.25	596,263,378.05	648,854,355.53
减：产成品及在产品的存货变动	463,562,216.15	590,884,524.49	676,293,084.98	433,343,345.70	529,758,607.30	587,175,795.25
职工薪酬费用	16,540,145.99	23,378,150.13	22,008,387.96	16,448,657.11	23,230,200.79	21,738,606.68
折旧和摊销费用	504,653.18	1,347,921.42	1,590,241.13	504,653.18	519,016.67	546,067.66
财务费用/(净收益)	2,700,987.21	(704,467.40)	(4,873,756.33)	2,227,613.94	283,304.84	(3,997,137.35)
运输费	6,693,002.91	9,305,928.32	10,815,417.96	6,592,436.90	8,774,127.41	10,018,402.95
其他费用	7,106,283.39	12,005,223.13	11,932,662.27	7,085,266.54	11,871,183.14	11,176,213.61
合计	<u>26,546,383.25</u>	<u>26,261,711.06</u>	<u>22,993,514.63</u>	<u>24,780,557.88</u>	<u>21,826,937.90</u>	<u>22,196,406.73</u>

27 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量：

	本集团			本公司		
	截至2017年 7月31日			截至2017年 7月31日		
	止7个月期间	2016年	2015年	止7个月期间	2016年	2015年
净利润	19,835,136.70	19,204,198.66	16,038,505.96	18,517,835.53	16,057,511.27	17,065,216.72
加：固定资产折旧	435,132.68	1,228,743.42	1,415,098.31	435,132.68	499,153.67	490,102.84
无形资产摊销	69,520.50	119,178.00	175,142.82	69,520.50	19,863.00	55,964.82
处置固定资产的损失	-	4,867.10	4,419.46	-	4,867.10	2.32
财务费用/(净收益)	2,435,009.16	(1,615,670.45)	(5,538,688.83)	2,007,206.09	(430,418.82)	(4,438,664.45)
递延所得税资产减少	-	-	56,793.96	-	-	56,793.96
存货的减少/(增加)	(15,628,738.88)	13,013,093.10	(5,036,547.03)	(17,144,423.41)	12,338,721.13	(9,764,948.80)
经营性应收项目的 减少/(增加)	(67,246,395.71)	29,837,063.90	57,183,376.35	(62,954,148.45)	31,868,986.40	53,623,256.41
经营性应付项目的 增加/(减少)	25,691,343.91	(7,718,108.92)	(40,669,589.34)	27,155,423.65	(9,742,417.21)	(31,213,784.57)
合计	<u>(34,408,991.64)</u>	<u>54,073,364.81</u>	<u>23,628,511.66</u>	<u>(31,913,453.41)</u>	<u>50,616,266.54</u>	<u>25,873,939.25</u>

(2) 现金及现金等价物净变动情况：

	本集团			本公司		
	截至2017年 7月31日			截至2017年 7月31日		
	止7个月期间	2016年	2015年	止7个月期间	2016年	2015年
现金及现金等价物的 期/年末余额	38,679,699.56	75,618,338.86	34,445,343.41	27,955,150.03	61,970,448.03	25,438,580.88
减：现金及现金等价物的 期/年初余额	75,618,338.86	34,445,343.41	18,559,193.52	61,970,448.03	25,438,580.88	8,407,027.78
现金及现金等价物 净增加/(减少)额	<u>(36,938,639.30)</u>	<u>41,172,995.45</u>	<u>15,886,149.89</u>	<u>(34,015,298.00)</u>	<u>36,531,867.15</u>	<u>17,031,553.10</u>

(3) 本集团及本公司持有的现金和现金等价物分析如下：

	本集团			本公司		
	截至2017年 7月31日 止七个月期间	2016年	2015年	截至2017年 7月31日 止七个月期间	2016年	2015年
	(a) 货币资金					
- 库存现金	16,273.64	9,535.79	10,125.40	15,981.00	9,043.15	8,544.90
- 可随时用于 支付的银行 存款	38,663,425.92	75,608,803.07	34,435,218.01	27,939,169.03	61,961,404.88	25,430,035.98
(b) 期/年末货币资金 及现金等价物余额	38,679,699.56	75,618,338.86	34,445,343.41	27,955,150.03	61,970,448.03	25,438,580.88
减：使用受限制的 货币资金	-	-	-	-	-	-
(c) 期/年末可随时变 现的现金及现金 等价物余额	38,679,699.56	75,618,338.86	34,445,343.41	27,955,150.03	61,970,448.03	25,438,580.88

28 金融工具的风险分析及敏感性分析

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险
- 其他价格风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收款项逾期的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于2015年12月31日、2016年12月31日及2017年7月31日，本集团及本公司的前五大客户的应收款分别占本集团及本公司应收账款和其他应收款总额的16%及20%、13%及13%、13%及34%。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。于2015年12月31日、2016年12月31日及2017年7月31日本集团无因财务担保而承受的信用风险敞口。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团

截至2017年7月31日止7个月期间未折现的合同现金流量						
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表 账面价值
应付票据	10,784,474.00	-	-	-	10,784,474.00	10,784,474.00
应付账款及其他应付款	88,491,870.12	-	-	-	88,491,870.12	88,491,870.12
2016年末折现的合同现金流量						
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表 账面价值
应付票据	5,963,800.00	-	-	-	5,963,800.00	5,963,800.00
应付账款及其他应付款	65,075,580.15	-	-	-	65,075,580.15	65,075,580.15
2015年末折现的合同现金流量						
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表 账面价值
应付票据	16,152,373.59	-	-	-	16,152,373.59	16,152,373.59
应付账款及其他应付款	50,647,813.31	-	-	-	50,647,813.31	50,647,813.31

本公司

截至2017年7月31日止7个月期间未折现的合同现金流量						
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表 账面价值
应付票据	10,784,474.00	-	-	-	10,784,474.00	10,784,474.00
应付账款及其他应付款	126,136,345.46	-	-	-	126,136,345.46	126,136,345.46
2016年末折现的合同现金流量						
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表 账面价值
应付票据	5,963,800.00	-	-	-	5,963,800.00	5,963,800.00
应付账款及其他应付款	102,724,507.70	-	-	-	102,724,507.70	102,724,507.70
2015年末折现的合同现金流量						
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表 账面价值
应付票据	16,152,373.59	-	-	-	16,152,373.59	16,152,373.59
应付账款及其他应付款	83,871,976.66	-	-	-	83,871,976.66	83,871,976.66

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。于资产负债表日，在其他变量不变的情况下，由利率引起的本集团所有者权益和净利润的变动对集团而言并不重大，在此不做进一步分析。

(4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团及本公司于12月31日各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

本集团

	2017年7月31日				2016年12月31日				2015年12月31日			
	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目
货币资金	34,958,046.98	929,178.29	-	-	34,211,981.37	145,288.12	-	-	23,167,495.81	3,092,253.34	-	-
应收账款	71,383,567.70	1,215,453.07	-	-	36,896,460.87	1,435,174.26	-	-	51,921,566.23	2,149,977.57	-	-
预付账款	5,704,451.22	-	-	-	8,219,884.87	-	-	-	7,374,475.28	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	2,717,859.66	-	-	-
应付账款	(17,439,478.55)	(436,955.46)	-	(5,305.74)	(12,945,565.66)	(364,722.21)	-	(15,361.42)	(9,998,299.04)	(607,461.30)	-	(17,358.91)
预收账款	(9,101,364.68)	-	(14,984.89)	-	(18,085,247.36)	-	(15,557.62)	-	(12,144,796.57)	(74,130.65)	(14,570.95)	-
其他应付款	-	-	-	-	(15,816.36)	-	-	-	439,376.46	-	-	-
资产负债表敞口 净额	<u>85,505,222.67</u>	<u>1,707,675.90</u>	<u>(14,984.89)</u>	<u>(5,305.74)</u>	<u>48,281,697.73</u>	<u>1,215,740.17</u>	<u>(15,557.62)</u>	<u>(15,361.42)</u>	<u>63,474,939.29</u>	<u>4,560,638.96</u>	<u>(14,570.95)</u>	<u>(17,358.91)</u>

本公司

	2017年7月31日				2016年12月31日				2015年12月31日			
	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目
货币资金	24,252,477.28	929,178.29	-	-	20,654,825.03	145,288.12	-	-	14,331,106.43	3,092,253.34	-	-
应收账款	60,591,741.98	1,215,453.07	-	-	28,836,073.86	1,435,174.26	-	-	41,997,989.76	2,149,977.57	-	-
预付账款	5,704,451.22	-	-	-	7,874,651.47	-	-	-	7,145,235.36	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	2,738.55	-	-	-
应付账款	(10,381,072.40)	(436,955.46)	-	(5,305.74)	(7,869,645.24)	(364,722.21)	-	(15,361.42)	(6,971,180.84)	(607,462.30)	-	(17,358.91)
预收账款	(8,734,747.69)	-	(14,984.89)	-	(14,731,641.84)	-	(15,557.62)	-	(8,853,493.14)	(74,130.65)	(14,570.95)	-
其他应付款	-	-	-	-	(15,816.36)	-	-	-	439,376.46	-	-	-
资产负债表 敞口净额	<u>71,432,850.39</u>	<u>1,707,675.90</u>	<u>(14,984.89)</u>	<u>(5,305.74)</u>	<u>34,748,446.92</u>	<u>1,215,740.17</u>	<u>(15,557.62)</u>	<u>(15,361.42)</u>	<u>48,089,034.03</u>	<u>4,560,638.96</u>	<u>(14,570.95)</u>	<u>(17,358.91)</u>

(b) 本集团及本公司适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	本集团			本公司		
	截至2017年7月31日止七个月期间		2015年	截至2017年7月31日止七个月期间		2015年
	2016年	2015年	2016年	2015年	2015年	
美元	6.8327	6.7153	6.3063	6.7283	6.9370	6.4936
欧元	7.6064	7.2010	7.1754	7.9059	7.3068	7.0952
港币	0.8780	0.8661	0.8133	0.8616	0.8945	0.8378
英镑	8.6762	9.0627	9.5798	8.8429	8.5094	9.6159

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于2017年7月31日、2016年12月31日及2015年12月31日人民币对美元、欧元、港币及英镑的汇率变动使人民币升值5%将导致本集团及本公司所有者权益和净利润的增加/(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

2017年7月31日	所有者权益		净利润	
	本集团	本公司	本集团	本公司
美元	3,206,446.19	2,678,731.89	3,206,446.19	2,678,731.89
欧元	64,037.85	64,037.85	64,037.85	64,037.85
港币	(561.93)	(561.93)	(561.93)	(561.93)
英镑	(198.97)	(198.97)	(198.97)	(198.97)
合计	<u>3,269,723.14</u>	<u>2,742,008.84</u>	<u>3,269,723.14</u>	<u>2,742,008.84</u>

2016年12月31日	所有者权益		净利润	
	本集团	本公司	本集团	本公司
美元	1,810,563.66	1,303,066.76	1,810,563.66	1,303,066.76
欧元	45,590.26	45,590.26	45,590.26	45,590.26
港币	(583.41)	(583.41)	(583.41)	(583.41)
英镑	(576.05)	(576.05)	(576.05)	(576.05)
合计	<u>1,854,994.46</u>	<u>1,347,497.56</u>	<u>1,854,994.46</u>	<u>1,347,497.56</u>

2015年12月31日	所有者权益		净利润	
	本集团	本公司	本集团	本公司
美元	2,380,310.22	1,803,338.78	2,380,310.22	1,803,338.78
欧元	171,023.96	171,023.96	171,023.96	171,023.96
港币	(546.41)	(546.41)	(546.41)	(546.41)
英镑	(650.96)	(650.96)	(650.96)	(650.96)
合计	<u>2,550,136.81</u>	<u>1,973,165.37</u>	<u>2,550,136.81</u>	<u>1,973,165.37</u>

于2017年7月31日、2016年12月31日及2015年12月31日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、欧元和港币的汇率变动使人民币贬值5%将导致本集团及本公司所有者权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团或本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(5) 其他价格风险

于2015年12月31日、2016年12月31日及2017年7月31日本集团及本公司未承担金融工具的价格变动风险。

29 公允价值

于2017年7月31日、2016年12月31日及2015年12月31日，本集团及本公司不持有以公允价值计量的金融工具。

本集团及本公司于2017年7月31日、2016年12月31日及2015年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

30 或有事项

报告期内本集团及本公司无重要或有事项。

31 关联方关系及其交易

(1) 有关本公司母公司的信息如下：

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的 持股比例	对本公司的 表决权比例
中国中化 股份有限 公司	北京	综合	人民币 398.00 亿元	80.00%	80.00%

(2) 有关本公司子公司的信息参见附注 5。

(3) 本集团及本公司与关联方之间的交易：

(a) 与关联方之间的交易金额如下：

注	本集团			本公司		
	截至 2017 年 7 月 31 日			截至 2017 年 7 月 31 日		
	止七个月期间	2016 年	2015 年	止七个月期间	2016 年	2015 年
购买商品	73,362,399.84	51,648,685.28	63,074,861.32	73,362,399.84	51,648,685.28	64,083,257.44
利息收入	86,184.46	2,827.50	72,678.33	83,095.72	2,827.50	69,720.85
利息支出	224,722.07	253,047.59	871,199.43	224,722.07	249,177.55	871,199.43
租赁费	1,995,379.86	2,184,620.67	1,754,497.00	1,995,379.86	2,184,620.67	1,754,497.00
手续费	5,302.16	5,994.31	10,067.69	5,302.16	5,994.31	10,067.69
运费	548,856.00	485,309.64	528,053.68	548,856.00	485,309.64	278,449.74
招待费	-	20,811.61	-	-	20,811.61	-

上述与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

(b) 与关联方之间的交易于 12 月 31 日的余额如下：

注	本集团			本公司		
	截至 2017 年 7 月 31 日			截至 2017 年 7 月 31 日		
	止七个月期间	2016 年	2015 年	止七个月期间	2016 年	2015 年
其他应收款	-	-	-	-	-	17,997,388.73
应付账款	23,874,626.07	15,196,118.60	6,346,777.15	23,874,626.07	15,196,118.60	6,346,777.15
其他应付款	10,943,041.11	10,943,041.11	10,943,041.11	55,826,269.11	53,920,236.16	47,425,996.57

(c) (3)(a) 和 (b) 涉及交易的关联方与本集团及本公司的关系

<u>公司名称</u>	<u>与本集团关系</u>	<u>与本公司关系</u>
中化现代农业有限公司	同一最终控股公司	同一最终控股公司
中化近代环保化工(西安)有限公司 (本部)	同一最终控股公司	同一最终控股公司
太仓中化环保化工有限公司	同一最终控股公司	同一最终控股公司
中化蓝天集团贸易有限公司	同一最终控股公司	同一最终控股公司
中化集团财务有限责任公司	同一最终控股公司	同一最终控股公司
中化资产管理公司青岛分公司	同一最终控股公司	同一最终控股公司
上海优保博国际物流有限公司	同一最终控股公司	同一最终控股公司
中化国际招标有限责任公司	同一最终控股公司	同一最终控股公司
太仓中化环保化工有限公司	同一最终控股公司	同一最终控股公司
太仓中化环保化工有限公司	同一最终控股公司	同一最终控股公司